 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>REGISTRO</b>	
	<b>INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES</b>	
<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0814  
DCD- - 2018-100

Ibagué, 22 NOV 2018

Destinatario: Alcaldía Municipal de Ven  
Remite: LIDA FERNANDA TRUJILLO AC - Area: 111  
2018-11-26 10:40:59 Folios: 8



CDT-RS-2018-00007652

Doctor  
**ILBER BELTRAN**  
Alcalde Municipal  
Venadillo Tolima

**ASUNTO:** Resultado Procedimiento Especial de Fiscalización al Programa de Alimentación Escolar PAE (Vigencias 2015 al 2017).

Respetado doctor Beltrán:

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 de la Constitución y la Ley 42 de 1993, adelantó procedimiento especial de fiscalización sobre la inversión de los recursos asignados para ejecutar los Programas de Alimentación Escolar en el Municipio de Venadillo Tolima, durante las vigencias 2015 al 2017.

### 1. OBJETO DE LA ACTUACION ESPECIAL

A partir de la solicitud realizada por la Auditoría General de la República (Circular N°004 de 2018), la Contraloría Departamental del Tolima, a través del Grupo de Reacción Inmediata GRI, adelanto Actuación Especial de Fiscalización al Programa de Alimentación Escolar PAE, durante las vigencias 2015 al 2017 en el municipio de Venadillo Tolima en el que se pudo establecer:

Los recursos auditados durante las vigencias 2015 al 2017 ascendieron a \$87.168.827, provenientes de la Fuente de Financiación "SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES.

#### Soportes Presupuestales

La Administración Municipal durante el periodo auditado 2015-2017, amparo los movimientos y saldos presupuestales con los siguientes actos administrativos



# INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

08 1 4

## Vigencia 2015


Decreto Número	Fecha
001 del 06 de enero de 2015	"Por medio del cual se incorpora al presupuesto de ingresos de la vigencia 2015, saldos sin compromisos a 31 de diciembre de 2014. Para Alimentación Escolar: Se adiciona la suma de \$74.146.512; correspondiente a Saldos no ejecutados en la vigencia 2014.
Decreto 098 del 18 de febrero de 2015.	"Por medio del cual se ajusta el presupuesto de ingresos y egresos de la vigencia 2015, según Conpes sociales 177 de 2014-179 de 2015. Para alimentación Escolar se había cuantificado una apropiación inicial en la vigencia 2015 de \$55.030.667; no obstante el total de recursos asignados para la vigencia fue de \$52.370.906, reduciendo de esa forma el saldo en (2.659.761.00).
Decreto 292 del 21 de agosto de 2015.	" Por medio del cual se realiza un ajuste al presupuesto municipal de ingresos y egresos de la actual vigencia, según Conpes Social 180 de 2015 para el sector Alimentación Escolar en la suma de \$3.673.183

## Vigencia 2016

Decreto Número	Fecha
051 del 02 de Marzo de 2016	"Por medio del cual se realiza un ajuste al presupuesto municipal de ingresos y gastos de la actual vigencia fiscal, según distribución de la última doceava y mayor valor SGP 2015 y las once doceavas SGP 2016. El valor a reducir del rubro de "Alimentación Escolar fue de \$1.952.725.00
Decreto N°064 del 02 de abril de 2016	"Por el cual se incorporan al Presupuesto Municipal de Ingresos y Egresos de la Actual Vigencia, saldos sin compromiso a 31 de diciembre de 2015. El Rubro de Alimentación Escolar fue adicionado en la suma de \$9.977.886.65.
Decreto N°108 del 28 de junio de 2016.	"Por medio del cual se ajusta el presupuesto de ingresos y egresos de la vigencia fiscal 2016, según documento de distribución SGP-09-2016 del 17 de junio de 2016 "Participación para educación y Alimentación Escolar, en la suma de \$539.600.

## Vigencia 2017

Decreto Número	Fecha
069 del 02 de Mayo de 2017	Por el cual se incorporan al Presupuesto Municipal de Ingresos y Egresos de la Actual Vigencia, saldos sin compromiso a 31 de diciembre de 2016. El Rubro de Alimentación Escolar fue adicionado en la suma de \$21.000.000
Decreto N°040 del 1 de febrero de 2017	"Por el cual se realiza un ajuste al presupuesto municipal de ingresos y gastos de la actual vigencia 2017, según distribución de la última

	<b>INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-19	<b>Versión:</b> 01

0814

doceava y mayor valor SGP 2016 y las once doceavas SGP 2017, en la suma de \$13.282.968.

### Comportamiento Presupuestal de Ingresos –( Vigencia 2015 al 2017)

De acuerdo a las Ejecuciones Presupuestales de ingresos de las vigencias auditadas (2015 al 2017) presentadas para el proceso auditor, el comportamiento del rubro de "Alimentación Escolar" es el siguiente.

Vigencia Fiscal	Rubro Presupuestal	Apropiación Definitiva	Recaudo Total	Saldo Sin Recaudar
2015	050403- SGP "Alimentación Escolar	\$56.044.089	51.055.486.00	\$4.998.603.00
	Superavit Fiscal- Saldos no ejecutados vigencia 2014	\$7.146.52.00	\$7.146.512.00	-0-
2016	0.102020103 "S.G.P Alimentación Escolar	\$56.312.286	\$56.312.286	-0-
	Superavit Fiscal- Saldos no ejecutados vigencia 2015	\$9.977.887.00	\$9.977.887.00	-0-
2017	0.10102060- Alimentación Escolar	\$69.595.254.00	\$69.595.254	-0-
	0.1020303- Superavit Fiscal- Saldos no ejecutados vigencia 2016	\$21.000.000	\$21.000.000	-0-

### Comportamiento Presupuestal de Egresos – Vigencia (2015 al 2017)

Vigencia Fiscal	Rubro Presupuestal	Apropiación Definitiva	Compromisos Totales	Saldo Sin Comprometer
2015	050403- SGP "Alimentación Escolar	\$56.044.089	\$55.030.667	\$1.013.422.00

Aprobado 15 de mayo de 2013



## INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

**Proceso:** CF-Control Fiscal

**Código:** RCF-19

**Versión:** 01

0814

2016	05040301- Alimentacion Escolar	\$56.312.286	\$45.554286.00	\$10.758.000.00
2017	0.10102060	\$127.595.254	\$121.000.000	\$6.595.254.00

Tal como se detalla en la presentación anterior, el programa de "Alimentación Escolar" en el Municipio de Venadillo, solo ha sido financiado con los recursos transferidos del Orden Nacional (Sistema General de Participaciones) y recursos propios.

En cuanto a esta última fuente (Recursos Propios) se tiene:

Vigencia Fiscal	Fuente	Valor
2015	Recursos Propios	\$24.285.253.00
2016	Recursos Propios	\$32.478.828.00
2017	Recursos Propios	\$30.404.746.00

### Ejecución de Recursos PAE (Vigencia 2015-2017)

RELACION DE CONTRATOS O CONVENIOS DEL AÑO 2015						FECHA DE SUSCRIPCIÓN	FECHA DE ACTA DE INICIO	ESTADO DE LIQUIDACIÓN
CONVENIO	FUENTES	VALOR RECURSOS FUENTE	NOMBRE DEL CONTRATISTA	PLAZO	OBJETO			
2	SGP-ALIMENTACION ESCOLAR	55,030,667.00	FUNDACION COMPROMISO SOCIAL FUNSOCIAL	72 DIAS CALENDARIO ESCOLAR	AUNAR ESFUERZOS PARA EL DESARROLLO DEL PROGRAMA DENOMINADO ALIMENTACION ESCOLAR (PAE) QUE BRINDA UN COMPLEMENTO ALIMENTARIO DURANTE LA JORNADA ESCOLAR A LOS NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTE ESCOLARIZADOS EN EL AREA RURAL DEL MUNICIPIO DE VENADILLO	15-01-2015	20-01-2015	LIQUIDADO EL 09-07-2015
2	RECURSOS PROPIOS (IMPUESTO AL HIDROCARBURO)	24,825,253.00	CORPORACION PARA LA GESTION DEL DEARROLLO HUMANO FILANTROPOS	48 DIAS CALENDARIO ESCOLAR	CONVENIO INTERINSTITUCIONAL PARA AUNAR ESFUERZOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS Y ECONÓMICOS ENTRE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE VENADILLO TOLIMA Y LA CORPORACION PARA LA GESTION DEL DESARROLLO HUMANO FILANTROPOS, PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE EDUCACION ESCOLAR MEDIANTE EL FORTALECIMIENTO NUTRICIONAL DE LA POBLACION ESTUDIANTIL DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL AREA URBANA DEL MUNICIPIO DE VENADILLO TOLIMA, DE ACUERDO A LA MATRICULA OFICIAL Y A LOS LINEAMIENTOS DEL MEN DURANTE EL AÑO 2017 MEDIANTE LA CELEBRACION DE UN CONVENIO DE INTERES PÚBLICO.	17-05-2015	01-06-2015	LIQUIDACION EN PROCESO, DENTRO DE LOS TÉRMINOS



## INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

**Proceso:** CF-Control Fiscal

**Código:** RCF-19

**Versión:** 01

0814

RELACION DE CONTRATOS O CONVENIOS DEL AÑO 2016

CONVENIO	FUENTES	VALOR RECURSOS FUENTE	NOMBRE DEL CONTRATISTA	PLAZO	OBJETO	FECHA DE SUSCRIPCIÓN	FECHA DE ACTA DE INICIO	ESTADO DE LIQUIDACIÓN
40	SGP-ALIMENTACION ESCOLAR	56,912,286.00	FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y EMPRESARIAL FUNDESDE	41 DIAS CALENDARIO ESCOLAR	CONVENIO INTERINSTITUCIONAL PARA ALINEAR ESFUERZOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS Y ECONÓMICOS ENTRE LA ALCALDÍA MUNICIPAL DE VENADILLO TOLIMA Y LA FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y EMPRESARIAL FUNDESDE PARA EL PROGRAMA DE ALIMENTACION ESCOLAR (PREFRIORIDADES INDUSTRIALIZADOS PARA LOS ESTRATOS 1 Y 2 DE LAS SEDES EDUCATIVAS PRE-ESCOLAR Y BÁSICA PRIMARIA DEL ÁREA URBANA DEL	08-08-2016	18-08-2016	LIQUIDACION EN PROCESO, DENTRO DE LOS TÉRMINOS
	RECURSOS PROPIOS	32,478,828.00						
	SGP-ALIMENTACION ESCOLAR VIGENCIA ANTERIOR	9,977,886.00						

RELACION DE CONTRATOS O CONVENIOS DEL AÑO 2017

CONVENIO	FUENTES	VALOR RECURSOS FUENTE	NOMBRE DEL CONTRATISTA	PLAZO	OBJETO	FECHA DE SUSCRIPCIÓN	FECHA DE ACTA DE INICIO	ESTADO DE LIQUIDACIÓN
18	SGP-ALIMENTACION ESCOLAR	69,595,254.00	CORPORACION PARA LA GESTIÓN DEL DEARROLLO HUMANO FILANTRÓFOS	48 DIAS CALENDARIO ESCOLAR	CONVENIO INTERINSTITUCIONAL PARA ALINEAR ESFUERZOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS Y ECONÓMICOS ENTRE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE VENADILLO TOLIMA Y LA CORPORACION PARA LA GESTION DEL DESARROLLO HUMANO FILANTRÓFOS, PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE EDUCACIÓN ESCOLAR, MEDIANTE EL FORTALECIMIENTO NUTRICIONAL DE LA POBLACION ESTUDIANTIL DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL ÁREA URBANA DEL MUNICIPIO DE VENADILLO TOLIMA, DE ACUERDO A LA MATRICULA OFICIAL Y A LOS LINEAMIENTOS DEL MEN DURANTE EL AÑO 2017 MEDIANTE LA CELEBRACIÓN DE UN CONVENIO DE INTERES PÚBLICO.	17-05-2017	01-06-2017	LIQUIDACION EN PROCESO, DENTRO DE LOS TÉRMINOS
	RECURSOS PROPIOS (IMPUESTO AL HIDROCARBURO)	30,404,746.00						
	RECURSOS PROPIOS (IMPUESTO AL HIDROCARBURO)	11,000,000.00						

### Evaluación del Proceso Contractual

A partir de la información presentada por la Administración Municipal de Venadillo, el ente de control, procedió a verificar las evidencias y documentos anexos en las carpetas de los contratos, encontrando que los procesos contractuales cumplieron con las disposiciones legales, los estudios y ejecución de los mismos se encuentran debidamente documentados.

A continuación se presenta en forma detallada el análisis respectivo por cada convenio y vigencia auditada.



# INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

**Proceso:** CF-Control Fiscal

**Código:** RCF-19

**Versión:** 01

0814

CLASE AUDITORIA:		EXPRES	ENTIDAD:		ALCALDIA MUNICIPAL
VIGENCIA:		2015	COMPONENTE:		GESTION CONTRACTUAL
AUDITOR:		LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA	FECHA:		2018/04/12
ITEMS		DETALLE		ANOTACIONES	
CONTRATO NUMERO		CONVENIO INTERSTITUCIONAL 02 DEL 09-01-2015			
FECHA CONTRATO		2015/01/15			
CONTRATISTA		FUNDACION COMPROMISO SOCIAL FUNSOCIAL			
IDENTIFICACION		900,168,004-0			
REPRESENTANTE LEGAL		MIRIAM SANCHEZ LOPEZ			
VALOR		83,280,944.00			
OBJETO		AUNAR ESFUERZOS PARA EL DESARROLLO DEL PROGRAMA DENOMINADO ALIMENTACION ESCOLAR (PAE) QUE BRINDA UN COMPLEMENTO ALIMENTARIO DURANTE LA JORNADA ESCOLAR A LOS NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES ESCOLARIZADOS EN EL AREA RURAL DEL MUNICIPIO DE VENADILLO		LOS ESTUDIOS PREVIOS ESTABLECE QUE EL SUMINISTRO SE REALIZARA A LAS SIGUIENTES INSTITUCIONES EDUCATIVAS: 1) LIBORIO MEJIA PALMAROSA; 2) VILE; 3) LA SERRITA; 4) LA PLANADA; 5) PUERTO BOY; 6) EL SALTO; 7) PALMAR ESPERANZA; 8) LA ARGENTINA; 9) EL PARAISO; 10) MESA DE RIO RECIQ; 11) AGRADO BUENAVISTA; PILOTO DE OSORIO; PALMAR BETULIA; ROSACRUZ; LA HONDA; OTONIEL GUZMAN (MALABAR); TERESA CAMACHO (JUNIN) TOTAL DESAYUNOS DIARIOS: 563	
FORMA DE PAGO		SE REALIZARA DE LA SIGUIENTE MANERA: A) UN PRIMER PAGO EQUIVALENTE AL 30% DEL APORTE DEL MUNICIPIO CORRESPONDIENTE A LA SUMA DE \$23,856,776; UNA VEZ ALLEQUE POR PARTE DEL COOPERANTE EL PRIMER INFORME DE EJECUCION DEL CONVENIO DEBIDAMENTE SOPORTADO, PREVA CERTIFICACION EXPEDIDA POR EL SUPERVISOR DEL CONTRATO; B) PAGOS MENSUALES: LOS CUALES SE REALIZARAN UNA VEZ EL COOPERANTE PRESENTE LOS INFORMES DE EJECUCION DE ACTIVIDADES DEBIDAMENTE SOPORTADOS QUE DEMUESTREN LA VERACIDAD EN LA EJECUCION DEL CONVENIO, PREVA CERTIFICACION DEL SUPERVISOR.			
PLAZO EJECUCION		72 DIAS HABILIS CALENDARIO ESCOLAR			
MODALIDAD DE SELECCION		CONTRATACION DIRECTA			
CDP - N° / FECHA		2015000038	2015/01/09		RUBRO PRESUPUESTAL: 05040302 "CONTRATACION CON TERCEROS PARA LA PROVISION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACION ESCOLAR"
CRP - N° / FECHA		2015000041	2015/01/15		
CODIGO PPTAL / CONCEPTO		RUBRO PRESUPUESTAL: 05040302 "CONTRATACION CON TERCEROS PARA LA PROVISION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACION ESCOLAR"			
FUENTE DE RECURSOS		SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES			
GARANTIAS		1209677-8 SURAMERICANA 2015/01/19			
BUEN MANEJO Y CORRECTA INV. ANTICIPO					
CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO		\$8,328,094.00	DESDE EL 15-01-2015 HASTA 30-08-2015		
PAGO DE SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		\$4,163,047.00	DESDE EL 15-01-2015 HASTA 30-04-2018		
ESTABILIDAD Y CALIDAD DE LA OBRA					
CALIDAD DEL SERVICIO					
CALIDAD Y CORRECTO FUNCIONAM. BIENES					
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL					
BIENES Y VALORES BAJO CUIDADO, TENENCIA Y CONTROL					
APROBACION GARANTIAS		RESOLUCION 046 DE 2014			
SUPERVISOR					
INTERVENTOR					
ACTA DE INICIO		2015/01/20			
SUSPENSION / REINICIO					
ADICION PLAZO: FECHA / DIAS					
ADICION VALOR: FECHA / VALOR					
ADICION GARANTIAS					
CDP / CRP					
ACTA PARCIAL 1					
ACTA TERMINACION (FECHA)					
ACTA LIQUIDACION (FECHA)					
ENTRADA ALMACEN: NUMERO / FECHA		0 00			
ESTAMPILLA PRODESARROLLO		1,597,116.40 VERIFICADA CON FISICO			
ESTAMPILLA PRO-CULTURA		3,194,236.80			
ESTAMPILLA PRO-HOSPITALES		NO APUCA			
ESTAMPILLA PRO-BIENESTAR ADULTO MAYOR		NA			
ESTAMPILLA PRO-ELECTRIFICACION		NA			
ESTAMPILLA TOLIMA 150 AÑOS					
ESTAMPILLA MUNICIPAL					
FECHA PUBLICACION SECOP					



# INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

0814

OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA		VERIFICACION			
CONTRATO	FECHA	BANCO	INGUENTA	TIPO DE CHEQUE	VALOR
201500063	2015/02/10	NO ESTABLECE	836114843 SGP	TRANSFERENCIA	\$ 18,926,208.00
2015000204	2015/03/30	NO ESTABLECE	46670-300036-2	TRANSFERENCIA	\$ 8,891,891.00
2015000205	2015/03/30	NO ESTABLECE	836114868 REGALIAS Y COMP	TRANSFERENCIA	\$ 10,872,648.00
2015000277	2015/04/24	NO ESTABLECE	46670-300036-2	TRANSFERENCIA	\$ 15,206,000.00
2015000371	2015/05/22	NO ESTABLECE	836114888 REGALIAS Y COMP	TRANSFERENCIA	\$ 5,480,084.00
2015000393	2015/05/29	NO ESTABLECE	46670-300036-2	TRANSFERENCIA	\$ 4,500,000.00
2015000581	2015/07/06	NO ESTABLECE	46670-300036-2	TRANSFERENCIA	\$ 2,256,378.00
2015000582	2015/07/08	NO ESTABLECE	836114843 SGP	TRANSFERENCIA	\$ 6,125,340.00
FALLAZGO		OBSERVACIONES			
SIN OBSERVACIONES					
NÚMERO DE ESTUDIANTES ESTABLECIDOS POR INSTITUCIÓN EDUCATIVA					
SEDE EDUCATIVA	CANTIDAD DE ESTUDIANTES	OBSERVACIONES			
SEDE CENTRAL TERESACA	12,00				
BALCONES	6,15				
LA ARGENTINA	15				
LA BETULIA	28				
LA ESPERANZA	113				
SAN ANTONIO	10				
LA MONDA	12,00				
ROSACRUZ	24,00				
LA SIERRITA	12	INST EDUCATIVA CAMILA MOJANO			
LA PLANADA	24				
SEDE MESA DEL RIO REDO	74				
SEDE RURAL LIBORIO MEJIA	30				
SEDE RURAL VILE	20				
OTONEL GUZMAN	164				
PUERTO BOY	26				
BUENA VISTA	16				
PLOTO DE OSORIO	21				
EL SALTO	10				
	629				
VERIFICACION DE SOPORTES					
FECHA	MONTO	MONTO	MONTO	MONTO	MONTO
217	2015/03/25	11,260.00	1,870.00		
219	2015/03/27	10,134.00	1,870.00	22,182,200.00	
218	2015/02/02	2,815.00	1,870.00	10,963,980.00	
234	2015/08/18			5,545,550.00	
TOTAL CANCELADO		SALDO CONTRATO 02 DEL 15-01-2016		8,207,414.00	
PAGO ANTERIOR				56,896,144.00	
				23,856,778.00	

CONCLUSIÓN: VERIFICADOS LOS SOPORTES DE PAGO CON LAS EROGACIONES REALIZADAS POR LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL, SE PUEDE ESTABLECER QUE EL MISMO SE EJECUTO Y SE CANCELO CONFORME SE ENCUENTRA ESTIPULADO EN EL ACUERDO DE VOLUNTADES

Aprobado 15 de mayo de 2013



# INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

0814

CLASE AUDITORIA:		EXPRES	ENTIDAD:	ALCALDIA MUNICIPAL
VIGENCIA:		2016	COMPONENTE:	GESTION CONTRACTUAL
AUDITOR:		LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA		FECHA:
				2018/04/12
ITEMS		DETALLE	ANOTACIONES	
CONTRATO NUMERO		CONVENIO INTERINSTITUCIONAL 040 DEL 09-09-2016		
FECHA CONTRATO		2016/09/09		
CONTRATISTA		FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y EMPRESARIAL FUNDESOE		
IDENTIFICACION		900.980.004-0		
REPRESENTANTE LEGAL		GREGORIO ALEXANDER RAMIREZ TRONCOSO		
VALOR		108,789,000.00		APORTES DE LA FUNDACION: \$10,000,000 Y SE COMPROMETE CON LA LEGALIZACION DEL CONVENIO Y EL MUNICIPIO APORTA LA SUMA DE \$98,789,000.
FORMA DE PAGO:		LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE VENADILLO, PARA EL PRESENTE CONVENIO ENTREGARA UN PAGO ANTICIPADO DEL 80% PREVIA PRESENTACION Y APROBACION DE LA POLIZA DE CUMPLIMIENTO Y EL 20% RESTANTE EN PAGOS PARCIALES MENSUALES ESTABLECIDOS PREVIO INFORMES MENSUALES RELACIONANDO ANTE EL SUPERVISOR LAS FACTURAS CORRESPONDIENTES, CON EL VISTO BUENO DEL SUPERVISOR. PARA EL PAGO SE REQUIERE: A) INFORME DEL SUPERVISOR DONDE SE INDIQUE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES POR PARTE DEL CONTRATISTA. B) PRESENTACION DE FACTURA O CUENTA DE COBRO POR PARTE DEL CONTRATISTA. C) ACTA DE RECIBO PARCIAL O FINAL.		EN LOS ESTUDIOS PREVIOS SE ESTABLECE EL PRESUPUESTO CORRESPONDIENTE ASÍ: 44.885 RACIONES INDUSTRIALIZADAS A RAZON DE \$2,200 CADA UNA, PARA UN TOTAL DE \$98,789,000.
OBJETO		CONVENIO INTERINSTITUCIONAL PARA AJUNAR ESFUERZOS ADMINISTRATIVOS, TECNICOS Y ECONOMICOS ENTRE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE VENADILLO TOLIMA Y LA FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y EMPRESARIAL FUNDESOE PARA EL PROGRAMA DE ALIMENTACION ESCOLAR (REFRIGERIOS INDUSTRIALIZADOS) PARA LOS ESTRATOS 1 Y 2 DE LAS SEDES EDUCATIVAS PRE-ESCOLAR Y BASICA PRIMARIA DEL AREA URBANA DEL MUNICIPIO DE VENADILLO TOLIMA		
PLAZO EJECUCION		41 DIAS HABILDES CALENDARIO ESCOLAR DESDE LA SUSCRIPCION DEL ACTA DE INICIO PREVIO PERFECCIONAMIENTO, CON UN PLAZO DE 41 DIAS CALENDARIO ESCOLAR.		
MODALIDAD DE SELECCION		CONTRATACION DIRECTA		EN ATENCION A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2.2.1.1.14.1 DEL DECRETO 1092 DE 2016, ESTA CONTRATACION SE INCORPORA EN EL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES DE BIENES, SERVICIOS Y OBRA PUBLICA
CDP - N° / FECHA		2016000586	20160901	
CRP - N° / FECHA		2016000593	20160308	\$98,789,000
CODIGO PPTAL / CONCEPTO		RUBRO PRESUPUESTAL: 05640302 "CONTRATACION CON TERCEROS PARA LA PROVISION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACION ESCOLAR"		
FUENTE DE RECURSOS		EL APORTE DEL MUNICIPIO SE IMPUTARA AL SIGUIENTE RUBRO: 05640301: CONTRATACION CON TERCEROS PARA LA PROVISION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACION ESCOLAR (SOP ALIMENTACION), POR VALOR DE \$98,310,200, RUBRO 05640302 (M PUESTO AL TRANSPORTE- RECURSOS PROPIOS) POR VALOR DE \$2,478,800 Y RUBRO 05640303: CONTRATACION CON TERCEROS PARA PROVISION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACION ESCOLAR (SOP ALIMENTACION) POR VALOR DE \$87,990,000 PARA UN TOTAL DE \$103,777,000 DE SEGURO 20160919		
GARANTIAS				
BUEN MANEJO Y CORRECTA INV. ANTICIPO				
PAGO ANTICIPADO		\$98,384,500	09-09-2016 HASTA 20-02-2017	
CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO		\$10,876,900.00	09-09-2016 HASTA 20-02-2017	
PAGO DE SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES				
ESTABILIDAD Y CALIDAD DE LA OBRA				
CALIDAD DEL SERVICIO				
CALIDAD Y CORRECTO FUNCIONAM. BIENES				
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL				
BIENES Y VALORES BAJO CUIDADO, TENENCIA Y CONTROL				
APROBACION GARANTIAS		RESOLUCION 508 DEL 19-9-2016		
SUPERVISOR		RODRIGA ELVA ALVARO: SECRETARIA GENERAL Y DE GOBIERNO		
INTERVENTOR				
ACTA DE INICIO		20160919		
SUSPENSION / REINICIO				
ADICION PLAZO: FECHA / DIAS				
ADICION VALOR: FECHA / VALOR				
ADICION GARANTIAS				
CDP / CRP				
ACTA PARCIAL 1				
ACTA TERMINACION (FECHA)				
ACTA LIQUIDACION (FECHA)				
ENTRADA ALMACEN: NUMERO / FECHA				
ESTAMPILLA PRODESARROLLO		1,975,380.00		
ESTAMPILLA PRO-CULTURA		3,950,760.00		
ESTAMPILLA PRO-HOSPITALES				
ESTAMPILLA PRO-BIENESTAR ADULTO MAYOR				
ESTAMPILLA PRO-ELECTRIFICACION				
ESTAMPILLA TOLIMA 150 AÑOS				
ESTAMPILLA MUNICIPAL				
FECHA PUBLICACION SECOP				

Aprobado 15 de mayo de 2013





**CONTRALORÍA**  
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

**INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES**

**Proceso:** CF-Control Fiscal

**Código:** RCF-19

**Versión:** 01

0814

CONDICIONES DEL CONTRATISTA				VERIFICACIÓN	
REGISTRO	FECHA	BANCO	CUENTA	CHEQUE	VALOR
GG1 2018000786 DEL 22-08-2018	22/08/18		838114858	TRANSFERENCIA	\$ 32,478,828.00
GG12018000085 DEL 23-11-2018	22/09/18		0185700000047 EDUCACION SGP	TRANSFERENCIA	\$ 18,905,872.00
GG12018001159 DEL 27-12-2018	2018/11/23		838135913 ADUMENTACION ESCOLAR	TRANSFERENCIA	\$ 18,928,470.00
	2018/12/27		838135913 ADUMENTACION ESCOLAR		18,817,920.00
<b>OBSERVACIONES</b>					
OBSERVACIONES		CAUSA		EFFECTO	
NO SE ENCONTRO DENTRO DE LA CARPETA DEL CONTRATO EL SOPORTE DEL PAGO DE ESTAMPILLAS					
Criterio: 01/01/2017 - 05/08/2017					
NUMERO DE ESTUDANTES ESTABLECIDOS POR INSTITUCION EDUCATIVA					
SEDE EDUCATIVA	CANTIDAD DE ESTUDANTES	OBSERVACIONES	CONTRATO		
INSTITUCION EDUCATIVA CAMILA MOLANO			44895	2200	98,769,000
LICEO VENADILLO	PREESCOLAR: 71		5497		
	PRIMARIA: 234			13021	
ALCIDES GUZMAN TAVERA	PRIMARIA: 138			12847	
				1504	
				3582	
HELENA TORRES DE URBE	449			3544	
LUB CARLOS GALAN SARMENTO	203.00			40008	
	1,095.00				2200
			SALDO SIN EJECUTAR		10,756,000.00
					98,769,000.00
SOPORTES DE PAGOS EFECTUADOS			32,478,828.00		
			18,905,872.00		
			18,818,500.00		
			18,006,000.00		

*[Handwritten signature]*



# INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

**Proceso:** CF-Control Fiscal

**Código:** RCF-19

**Versión:** 01

0814

CONTRATO	CLASE AUDITORIAL	ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL
	EXPRES		
	2017		
	WIBENGA	COMPONENTE	GESTION CONTRACTUAL
	AUDITOR	LIDA FERRANDA TRUJILLO ACOSTA	FECHA: 2018/04/13
ITEM	DETALLE	ANOTACIONES	
CONTRATO NUMERO	CONVENIO INTERINSTITUCIONAL 018 DEL 17-05-2017		
FECHA CONTRATO	20170517		
CONTRATISTA	CORPORACION PARA LA GESTION DEL DESARROLLO HUMANO Y ELAN TROPICAL		
IDENTIFICACION	83012005		
REPRESENTANTE LEGAL	CARLOS ALBERTO INFANTE ACOSTA		
VALOR	CIENTO TREINTA MILLONES TREINTA Y TRES MIL SEISCIENTOS DIEZ PESOS (\$130.030.010)	APORTES DE LA FUNDACION \$10.000.000 Y SE COMPROMETE CON LA LEGALIZACION DEL CONVENIO Y EL MUNICIPIO APORTA LA SUMA DE \$98.780.000	
FORMA DE PAGO:			
OBJETO	CONVENIO INTERINSTITUCIONAL PARA ALINAR ESFUERZOS ADMINISTRATIVOS, TECNICOS Y ECONOMICOS ENTRE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE VENADILLO TOLIMA Y LA CORPORACION PARA LA GESTION DEL DESARROLLO HUMANO FLANTROPOS PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE EDUCACION ESCOLAR MEDIANTE EL FORTALECIMIENTO NUTRICIONAL DE LA POBLACION ESTUDIANTE DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL AREA URBANA DEL MUNICIPIO DE VENADILLO TOLIMA, DE ACUERDO A LA MATRICULA OFICIAL Y A LOS LINEAMIENTOS DEL MEN, DURANTE EL AÑO 2017 MEDIANTE LA CELEBRACION DE UN CONVENIO DE INTERES PUBLICO		
PLAZO EJECUCION	DESDE LA SUSCRIPCION DEL ACTA DE INICIO PREVIO PERFECCIONAMIENTO, POR UN PLAZO DE CUARENTA Y NUEVE (49) DIAS CALENDARIO ESCOLAR.		
MODALIDAD DE SELECCION	CONTRATACION DIRECTA	EN ATENCION A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2.2.1.1.4.1 DEL DECRETO 1082 DE 2015, ESTA CONTRATACION SE INCORPORA EN EL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES DE BIENES, SERVICIOS Y OBRA PUBLICA	
CDP - N° / FECHA	201700005 / 20170902		
CRP - N° / FECHA	201700080 / 20170917	\$98.780.000	
CODIGO PPTAL / CONCEPTO	RUBRO PRESUPUESTAL: 000-0301 "CONTRATACION CON TERCEROS PARA LA PROVISION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACION ESCOLAR (SOP VIGENCIA ACTUAL) - \$98.780.000 "CONTRATACION CON TERCEROS PARA LA PROVISION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALIMENTACION ESCOLAR (IMPUESTO AL TRANSPORTE, CIENTO VEINTY CINCO MIL OCHOCIENTOS PESOS Y CINCO MIL CINCO CIENTOS PESOS (\$250.000.000) M.C.TE.		
APORTE DEL MUNICIPIO			
FORMA DE PAGO:	LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE VENADILLO PARA EL PRESENTE CONVENIO ENTREGARA UN PAGO ANTICIPADO DEL 50% PREVIA PRESENTACION Y APROBACION DE LA FOLIA DE CUMPLIMIENTO Y EL REMANENTE EN PAGOS PARCIALES MENSUALES ESTABLECIDOS PREVIO INFORMES MENSUALES REALIZANDOS ANTE EL SUPERVISOR LA EFECTUACION DE PAGOS CORRESPONDIENTES, CON EL VALOR DE NOVENA MIL TREINTA Y TRES MIL SEISCIENTOS DIEZ PESOS M.C.TE. CORRIENTE (98.780.000)		
APORTE DE LA CORPORACION			
GARANTIAS	1005986-1 (SUDAMERICANA) 20130517		
BUEN MANEJO Y CORRECTA INV. ANTICIPO			
PAGO ANTICIPADO	\$98.000.000 / 17-05-2017 HASTA 28-12-2017		
CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO	\$13.030.300.000 / 17-05-2017 HASTA 28-12-2017		
PAGO DE SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES			
ESTABILIDAD Y CALIDAD DE LA OBRA			
CALIDAD DEL SERVICIO			
CALIDAD Y CORRECTO FUNCIONAM. BIENES			
RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL			
BIENES Y VALORES BAJO CUIDADO, TENENCIA Y CONTROL			
APROBACION GARANTIAS	RESOLUCION 303 DEL 01-06-2017		
SUPERVISOR	HONORA ELINA ALVARO SECRETARIA GENERAL Y DE GOBIERNO		
INTERVENOR			
ACTA DE INICIO	20170901		
SUSPENSION / REINICIO			
ADICION PLAZO: FECHA / DIAS			
ADICION VALOR: FECHA / VALOR			
ADICION GARANTIAS			
CDP / CRP			
ACTA PARCIAL 1			
ACTA TERMINACION (FECHA)			
ACTA LIQUIDACION (FECHA)			
ENTRADA ALMACEN: NUMERO / FECHA			
ESTAMPILLA PRO-DESARROLLO			
ESTAMPILLA PRO-CULTURA	2.450.000.000	LEGALIZADO CON EL RECIBO DE INGRESO 201700081 DEL 30-06-2017	
ESTAMPILLA PRO-HOSPITALES			
ESTAMPILLA PRO-BIENESTAR ADULTO MAYOR	4.040.000.000	LEGALIZADO CON EL RECIBO DE INGRESO 201700082 DEL 30-06-2017	
ESTAMPILLA PRO-ELECTRIFICACION			
ESTAMPILLA TOLIMA 150 AÑOS			
ESTAMPILLA MUNICIPAL			
FECHA PUBLICACION SECOP			



**INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES**

**Proceso:** CF-Control Fiscal

**Código:** RCF-19

**Versión:** 01

0814

OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA				VERIFICACIONES	
CÓDIGO	FECHA	BANCO	CUENTA	TIPO DE PAGO	VALOR
2017000635	13/07/17		838135913 ALIMENTACION ESCOLAR	TRANSFERENCIA	\$ 80,000,000.00
2017000673	15/08/17		838135913 ALIMENTACION ESCOLAR	TRANSFERENCIA	\$ 500,000.00
2017001198	20/17/12/08		838135913 ALIMENTACION ESCOLAR	TRANSFERENCIA	\$ 14,634,484.00
2017001354	20/17/12/27		48670-300000006-Z ALIMENTACION ESCOLAR	TRANSFERENCIA	3,943,350
2017001353	20/17/12/27		836114898 REGALIAS Y COMPENSACIONES	TRANSFERENCIA	30,100,699
2017001392	20/17/12/27		838135913 ALIMENTACION ESCOLAR	TRANSFERENCIA	8,569,470
OBSERVACIONES					
INDICADOR		CAUSA		EFECTO	
EL CONTRATISTA ANEXA EL PLAN DE INVERSION ANTICPO DEL CONVENIO INTERINSTITUCIONAL					
PRESUPUESTO					
COMPLEMENTO ALIMENTARIO JORNADA MAÑANA, JORNADA TARDE	\$2,870	49	877		\$123,033,610
EQUIPOS DE REFRIGERACION PARA LAS E(B3) UNIDADES	\$2,000,000				\$4,000,000
BUPERVISOR TECNICO (TECNOLOGO DE ALIMENTOS)	\$1,000,000				
VALOR TOTAL DEL CONVENIO					\$130,033,610
EL VALOR CANCELADO POR EL MUNICIPIO SE ENCUENTRA DEBIDAMENTE SOPORTADO POR LOS FORMES Y LAS RESPECTIVAS CERTIFICACIONES DE LOS RECTORES DE LOS ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS					

*A*



## INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

0814

### CONCLUSION DEL PROCESO AUDITOR

La Contraloría Departamental del Tolima, como resultado de la Auditoría Expres, conceptúa que la gestión adelantada en la ejecución del programa de alimentación escolar y en la ejecución de los convenios suscritos por la Administración Municipal, cumple con los principios evaluados de eficiencia y eficacia, toda vez que no se evidenciaron debilidades en el proceso de contratación, se pudo constatar el seguimiento financiero y presupuestal de los recursos de Alimentación Escolar por parte del funcionario responsable de la supervisión.

Desde el punto de vista presupuestal, la entidad expidió los respectivos actos administrativos por medio del cual se incorporaron y en otros eventos se disminuyó el saldo en el rubro de alimentación escolar.

El libro de bancos, revela que la entidad manejó de manera eficiente los recursos de alimentación escolar, efectuando solo los giros correspondientes al contratista; los saldos de bancos no ejecutados fueron incorporados en la vigencia siguiente.

Bajo este contexto y de acuerdo a lo normado la Ley 42 de 1993 y Ley 610 de 2000, y la guía de Auditoría Territorial aprobada mediante la Resolución interna No.008 de 2014, es claro para esta Dependencia, que no es procedente iniciar un procedimiento de control fiscal a la administración municipal de Venadillo, por deficiencias en el manejo de recursos de Alimentación Escolar

Atentamente,

**EDILBERTO PAVA CEBALLOS**  
Contralor Departamental del Tolima

Revisó: NÓNICA AMPARO TOVAR ROMERO  
Directora Técnica de Participación Ciudadana

Proyecto:

Lida Fernanda Trujillo Acosta  
Profesional Universitario

Aprobado 15 de mayo de 2013

Página 12 de 12